

Общество с ограниченной ответственностью «ВостокКомплексСервис»

ИНН/КПП 2536258990/253701001

690063, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. 3. Космодемьянской, 19А оф.1

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «ВостокКомплексСервис» за 12 месяцев 2025 г.

Раскрытие информации об Обществе и существенных фактах его деятельности.

1. Общие сведения.

1.1. Юридический и фактический адрес Общества:

690063, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул.3ои Космодемьянской 19А

1.2. Сведения о государственной регистрации Общества:

- дата государственной регистрации – 14.01.2013 г.
- основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1132536000080
- идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2536258990

1.3. Организационная структура

- Общество не имело в течение 2025 г. и на отчетную дату не имеет дочерних и (или) зависимых обществ, филиалов и (или) представительств.
- уставный капитал Общества зарегистрирован, сформирован в бухгалтерском учете и по состоянию на 31.12.2025 г. оплачен его единственным участником в полной сумме 100 000 (Сто тысяч) рублей.
- единоличный исполнительный орган Общества: Директор – Мубаракшин Денис Игоревич

1.4. Основной вид деятельности:

- основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная (код по ОКВЭД – 46.9).
- среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025 г. - 11 чел.

1.5. Сведения об особом статусе Общества:

Общество является субъектом малого и среднего предпринимательства (МСП) и с 2016 года имеет статус **микروпредприятие**, что подтверждается наличием в Реестре субъектов МСП в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ от 24.07.2007 г.

2. Информация об основных принципах учетной политики

2.1 Общие положения:

Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформированы исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета.

2.2 Организация учета:

- Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование отчетности возложена на директора Общества, в связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера.
- Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

2.3 Налогообложение:

Общество применяет общий режим налогообложения.

2.4 Специальные правила:

- На основании ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ, как субъект малого предпринимательства, Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

- При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

- В 2020 г. в учетную политику Общества внесены изменения в связи с переходом Общества к учету запасов с 01.01.2021г. по ФСБУ 5/2019 «Запасы».

- В 2021 г. в учетную политику Общества внесены изменения в связи с переходом Общества с 01.01.2022г. к учету активов и обязательств по ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», учета аренды по ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и документооборота по ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности:

- Выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила — 269 818 тыс. руб. что ниже аналогичного показателя прошлого года на 2%. Уменьшение данного показателя связано со сложившейся ситуацией в стране и мире, что значительно влияет на снижение спроса на продукцию. А так же связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

- Расходы по основным видам деятельности составили:

- приобретение товаров и сырья — 196 371 руб.

- приобретение ОС — 16 679 тыс. руб.;

- амортизация ОС — 306 тыс. руб.;

- ФОТ — 5 688 тыс. руб.;

- аренда помещений — 13 342 тыс. руб.;

- прочие расходы – 41 897 тыс. руб.

3.2 Прочие доходы и расходы:

- прочие доходы — 17 654 тыс. руб.

- прочие расходы — 5 201 тыс. руб.

3.3. Сведения об использовании нераспределенной прибыли прошлых лет

- В течение 2025 года Обществом было принято решение о распределении части нераспределенной чистой прибыли прошлых лет.

- На основании **решений единственного участника** из нераспределенной прибыли прошлых лет (в сумме накопленной прибыли по состоянию на 31.12.2024 г.) на выплату дивидендов участникам направлено **11 990** тыс. руб, в т.ч. НДФЛ 1 748,5 тыс.руб..

- Фактическая выплата дивидендов произведена. Обязанности налогового агента по НДФЛ исполнены в полном объеме, налог перечислен в бюджет.

- Остаток нераспределенной прибыли после выплаты дивидендов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 116 511 тыс. руб.

3. Заключение

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ВКС» за 2025 год. Искажений и ошибок в учете не выявлено.

_____ / Директор Мубаракшин Д. И.

Подпись

Должность, ФИО